elcom

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc
----------*****----------

-----***-----

Số: 04/2026/TTr-HĐQT

Hà Nội, ngày 02 tháng 04 năm 2026

TỜ TRÌNH

ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2026

(Về phương án phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động)

Kính thưa Đại hội,

Hội đồng Quản trị Công ty kính trình Đại hội biểu quyết thông qua phương án phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động ("ESOP") như sau:

1. Phương án phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động

Tên cổ phiếu:	Cổ phiếu Công ty Cổ phần Công nghệ - Viễn thông Elcom
Loại cổ phiếu:	Cổ phiếu phổ thông
Mệnh giá:	10.000 đồng/cổ phiếu
Số lượng phát hành:	Tối đa 3.600.000 *(Ba triệu sáu trăm nghìn)* cổ phiếu
Giá phát hành:	10.000 đồng/cổ phiếu
Thời gian thực hiện dự kiến:	Dự kiến trong năm 2026, thời gian phát hành cụ thể giao cho HĐQT quyết định và sau khi được Ủy ban Chứng khoán Nhà nước thông báo bằng văn bản về việc nhận được đầy đủ tài liệu báo cáo phát hành. Phương án này sẽ được thực hiện sau đợt phát hành cổ phiếu để trả cổ tức năm 2025 và phát hành cổ phiếu để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu.
Mục đích phát hành:	Ghi nhận sự đóng góp của các cán bộ chủ chốt Gắn kết lợi ích của nhân viên và Công ty Bổ sung thêm vốn lưu động cho Công ty
Hạn chế chuyển nhượng	Chỉ được chuyển nhượng 50% sau 01 năm và 50% còn lại sau 02 năm kể từ ngày kết thúc đợt phát hành, ngoại trừ trường hợp cổ phiếu được mua lại theo Quy chế phát hành cổ phiếu ESOP. Toàn bộ số lượng cổ phiếu phát hành thêm do Công ty thực hiện chi trả cổ tức bằng cổ phiếu và/hoặc phát hành cổ phiếu để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu *(nếu có)* phát sinh từ số lượng cổ phiếu ESOP năm 2026 sẽ được tự do chuyển nhượng.
Đối tượng phát hành	Quy định tại Phụ lục đính kèm Tờ trình này.
Tiêu chuẩn người lao động	Quy định tại Phụ lục đính kèm Tờ trình này.

được tham gia chương trình mua cổ phiếu ESOP và nguyên tắc xác định số lượng cổ phiếu phân phối cho từng đối tượng	
Phương thức phát hành	Phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động
Phương án xử lý cổ phiếu không chào bán hết trong trường hợp người lao động không mua hoặc mua một phần cổ phiếu được chào bán	Đại hội đồng cổ đông ("ĐHĐCĐ") giao và ủy quyền cho HĐQT quyết định phân bổ số cổ phiếu không chào bán hết trong trường hợp người lao động không mua hoặc mua một phần cổ phiếu được chào bán cho người lao động khác trong danh sách ban đầu với cùng mức giá phát hành. Số lượng cổ phiếu này bị hạn chế chuyển nhượng theo đúng điều kiện đã nêu tại mục Hạn chế chuyển nhượng nêu trên.
Mua lại/thu hồi cổ phiếu	Trường hợp cán bộ nhân viên nghỉ việc trong thời gian hạn chế chuyển nhượng, số lượng cổ phiếu còn bị hạn chế chuyển nhượng sẽ được Công ty mua lại với giá mua lại bằng giá phát hành cổ phiếu ESOP năm 2026. Toàn bộ số lượng cổ phiếu này sẽ trở thành cổ phiếu quỹ và Công ty sẽ thực hiện bán cổ phiếu quỹ này theo đúng quy định của pháp luật.
Phương án đảm bảo đáp ứng quy định về tỷ lệ sở hữu nước ngoài	ĐHĐCĐ giao và ủy quyền cho HĐQT thông qua phương án đảm bảo việc phát hành cổ phiếu đáp ứng quy định về tỷ lệ sở hữu nước ngoài
Thay đổi vốn điều lệ và sửa đổi điều lệ Công ty về vốn điều lệ	Điều chỉnh khoản mục vốn điều lệ (Điều 6.1) và Phụ lục 01 tại Điều lệ Công ty tương ứng với tổng giá trị cổ phiếu (theo mệnh giá) thực tế phát hành thành công.
Điều chỉnh thông tin số lượng chứng khoán đăng ký và thay đổi đăng ký niêm yết	ĐHĐCĐ thông qua việc điều chỉnh thông tin số lượng chứng khoán đăng ký (đăng ký bổ sung) tại Tổng Công ty Lưu ký và Bù trừ Chứng khoán Việt Nam ("VSDC") và thay đổi đăng ký niêm yết đối với toàn bộ số cổ phiếu đã phát hành thêm tại Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh ("HOSE") sau khi kết thúc đợt phát hành và ủy quyền cho Hội đồng quản trị chủ động triển khai và hoàn tất sau khi kết thúc đợt phát hành.

2. Đại hội đồng cổ đông giao và ủy quyền cho HĐQT

- Quyết định triển khai thực hiện phát hành và quyết định chi tiết nội dung phương án phát hành, sửa đổi, bổ sung, hoàn chỉnh nội dung phương án phát hành cổ phiếu để phù hợp với tình hình thực tế phát hành, quy định của pháp luật và theo yêu cầu của cơ quan có thẩm quyền để đảm bảo đợt phát hành được thành công;
- Thông qua Quy chế phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động, danh sách người lao động được tham gia chương trình và số cổ phiếu được phân

phối cho từng đối tượng trên cơ sở các tiêu chuẩn người lao động tham gia chương trình và nguyên tắc đã được ĐHĐCĐ thông qua;

- Lựa chọn thời điểm phát hành ESOP phù hợp sau khi được Ủy ban Chứng khoán Nhà nước thông báo bằng văn bản về việc nhận được đầy đủ tài liệu báo cáo phát hành;
- Quyết định xử lý cổ phiếu chưa chào bán hết của đợt phát hành;
- Quyết định mua lại/thu hồi cổ phiếu đối với người lao động nghỉ việc trong thời gian cổ phiếu ESOP còn bị hạn chế chuyển nhượng và thực hiện bán ra cổ phiếu mua lại theo quy định của pháp luật;
- Triển khai các công việc, thủ tục pháp lý cần thiết để thay đổi vốn điều lệ trong Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp sau khi hoàn tất việc phát hành theo quy mô vốn điều lệ mới tăng thêm;
- Thực hiện các thủ tục cần thiết để điều chỉnh thông tin số lượng chứng khoán đăng ký theo số lượng cổ phiếu đã phát hành tại VSDC và thay đổi đăng ký niêm yết đối với toàn bộ số cổ phiếu đã phát hành thêm tại HOSE;
- Tùy từng trường hợp cụ thể, HĐQT được ủy quyền cho Chủ tịch HĐQT để thực hiện một hoặc một số công việc cụ thể nêu trên.

Kính trình Đại hội đồng cổ đông phê duyệt.

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH

M.S.D.N: 0101435127 - C.T.C.P
CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHỆ - VIỄN THÔNG ELCOM
HÀ NỘI - VIỆT NAM

PHAN CHIẾN THẮNG

<u>Phụ lục:</u> Đối tượng, tiêu chuẩn người lao động tham gia chương trình mua cổ phiếu ESOP và nguyên tắc xác định số lượng cổ phiếu phân phối cho từng đối tượng

(Đính kèm Tờ trình số 04/2026/TTr-HĐQT ngày 02/04/2026)

1. Đối tượng người lao động tham gia chương trình mua cổ phiếu ESOP

- Các đối tượng được tham gia vào đợt phát hành là các đối tượng có quốc tịch Việt Nam, đang ký hợp đồng lao động và đang làm việc, hưởng lương tại Công ty Cổ phần Công nghệ - Viễn thông ELCOM ("ELCOM") và Công ty con của ELCOM, bao gồm:
    + Quản lý cấp cao bao gồm: Tổng Giám đốc, Phó Tổng Giám đốc
    + Quản lý cấp trung bao gồm: Giám đốc bộ phận/Giám đốc công ty con/Giám đốc chi nhánh/Cố vấn cấp cao/Chuyên gia cao cấp/Kế toán trưởng/Quản lý khách hàng cấp cao
    + Quản lý cấp chủ chốt: Trưởng phòng/Phó phòng/Chuyên gia/ Chuyên viên cấp cao/Kỹ sư cấp cao/Lập trình viên/Trưởng nhóm/Quản lý khách hàng/ Quản lý sản phẩm/Trợ lý/Thư ký Ban TGĐ/Chánh văn phòng/Quản trị dự án
    + Cấp cơ sở: Chuyên viên/nhân viên/kỹ sư tiềm năng
- Các đối tượng không được tham gia vào đợt phát hành bao gồm các đối tượng:
    + Đang xin thôi việc/đang được giải quyết thủ tục thôi việc;
    + Đang tạm hoãn thực hiện Hợp đồng lao động hoặc đang nghỉ việc không có lý do chính đáng;
    + Đang bị xem xét xử lý kỷ luật/tạm đình chỉ để xử lý kỷ luật lao động;
    + Công ty đơn phương chấm dứt Hợp đồng lao động;

2. Tiêu chuẩn người lao động tham gia chương trình

CBNV thỏa mãn <u>đồng thời</u> các điều kiện sau:

- CBNV có năng lực quản lý, kỹ thuật, chuyên môn…. phù hợp với mục tiêu, chiến lược phát triển nhân lực của Công ty. CBNV được lựa chọn và mong muốn gắn bó phát triển cùng Công ty;
- CBNV có đóng góp cho hoạt động kinh doanh của Công ty;
- CBNV đang làm việc theo các loại hợp đồng lao động chính thức với Công ty, công ty con của Công ty trong thời gian thực hiện và áp dụng chương trình.

3. Nguyên tắc xác định số cổ phiếu được phân phối cho từng đối tượng

3.1 Cơ sở để phân bổ số cổ phiếu cho từng đối tượng dựa trên các tiêu chí sau:

Nguyên tắc xác định số lượng cổ phiếu phân bổ cho từng đối tượng được dựa trên ba tiêu chí, cụ thể như sau:

- Hiệu quả đóng góp (K1): Căn cứ vào thành tích, sáng kiến, giải pháp mang lại giá trị thực tế và mức độ đóng góp của CBNV vào kết quả hoạt động chung của Công ty trong năm gần nhất. K1 gọi là hệ số hiệu quả đóng góp.
- Tiềm năng phát triển (K2): Căn cứ vào tiềm năng phát triển của CBNV bao gồm tố chất, thái độ làm việc, mức độ gắn bó trong công việc, khả năng đóng góp dài hạn cho mục tiêu chiến lược của Công ty. K2 được gọi là hệ số tiềm năng phát triển.

- Cấp bậc và tầm ảnh hưởng (K3): theo hệ số cấp bậc của từng nhóm CBNV, phản ánh vai trò, trách nhiệm và phạm vi ảnh hưởng của từng nhóm chức danh đối với sự phát triển chung của Công ty. K3 là hệ số cấp bậc và tầm ảnh hưởng.

3.2 Nguyên tắc xác định số cổ phiếu được phân phối cho từng đối tượng

Công thức chung tính số cổ phiếu ESOP của từng CBNV

$$\text{Số lượng cổ phiếu của từng CBNV được mua} = \frac{\text{Số điểm của CBNV}}{\text{Tổng số điểm của tất cả CBNV được mua cổ phiếu ESOP}} \times \text{Tổng số cổ phiếu ESOP phát hành}$$

Trong đó:

- Tổng số cổ phiếu ESOP: 3.600.000 cổ phiếu
- Số điểm của CBNV = K1 x 45%+ K2 x 50% + K3 x 5%
- Cụ thể:
  - ✓ K1: Hệ số hiệu quả đóng góp của từng CBNV do HĐQT đánh giá, phê duyệt với trọng số đánh giá 45%. Theo thang điểm như sau:

Loại	Đánh giá loại	Điểm hệ số K1
Loại 1	Đạt từ 98% trở lên	100
Loại 2	Đạt từ 96% đến 97%	80
Loại 3	Đạt từ 94% đến 95%	60
Loại 4	Đạt từ 92% đến 93%	50
Loại 5	Đạt từ 90% đến 91%	20
Loại 6	Đạt từ 85% đến 89%	10
Loại 7	Đạt từ 82% đến 84%	5
Loại 8	Đạt từ 80% đến 81%	1

  - ✓ K2: Hệ số tiềm năng phát triển của từng CBNV do HĐQT đánh giá, phê duyệt với trọng số đánh giá 50%. Theo thang điểm như sau:

Đánh giá hệ số tiềm năng phát triển	Điểm hệ số K2
Mức 1	100
Mức 2	70
Mức 3	50
Mức 4	30
Mức 5	20
Mức 6	15
Mức 7	10
Mức 8	7
Mức 9	5
Mức 10	3
Mức 11	2
Mức 12	1

✓ K3: Hệ số cấp bậc và tầm ảnh hưởng: căn cứ vào hệ số cấp bậc của từng nhóm CBNV với trọng số đánh giá 5%. Theo thang điểm như sau:

Loại	Đối tượng	Điểm hệ số K3
Cấp cao	Tổng Giám đốc/Phó Tổng Giám đốc	50
Cấp trung	Giám đốc bộ phận/Giám đốc công ty con/ Giám đốc chi nhánh/Cố vấn cấp cao/Chuyên gia cao cấp/Kế toán trưởng/Quản lý khách hàng cấp cao	30
Cấp chủ chốt	Trưởng phòng/Phó phòng/Chuyên gia/ Chuyên viên cấp cao/Kỹ sư cấp cao/Lập trình viên/Trưởng nhóm/Quản lý khách hàng/ Quản lý sản phẩm/Trợ lý/Thư ký Ban TGĐ/Chánh văn phòng/Quản trị dự án	5
Cấp cơ sở	Chuyên viên/Kỹ sư/Nhân viên tiềm năng	1

- Số lượng cổ phiếu mỗi CBNV được mua sẽ được làm tròn xuống đến hàng trăm.
- Trong trường hợp có phát sinh số lượng cổ phiếu lẻ do làm tròn theo công thức tính nêu trên và phát sinh số lượng cổ phiếu do chênh lệch giữa tổng số lượng cổ phiếu dự kiến phát hành và tổng số lượng cổ phiếu CBNV được mua theo công thức tính nêu trên, ĐHĐCĐ ủy quyền và giao cho HĐQT quyết định phân phối số lượng cổ phiếu này cho một hoặc một số đối tượng là CBNV trong danh sách ban đầu cùng với cùng mức giá phát hành.